

DECLARATIE A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL ICMA S.A.

Subsemnatul MIRCEA POPA in calitate de Președinte al Consiliului de Administratie al S.C. ICMA S.A. declar prin prezenta ca imi asum raspunderea pentru intocmirea Situatiilor Financiare Semestriale la data de 30.06.2026, raportarea contabila semestrială a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale emitentului, iar raportul semestrial prezinta, in mod corect si complet informatiile despre emitent.

Ing.Mircea POPA
Presedinte al Consiliului de Administratie
SC ICMA SA

Balanta de verificare

01.06.2026 -- 30.06.2026

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 755 375.53	0.00	0.00	0.00	2 755 375.53	0.00	2 755 375.53
1043	PRIME DE APORT	0.00	63 347.40	0.00	0.00	0.00	63 347.40	0.00	63 347.40
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	877 160.00	0.00	0.00	0.00	877 160.00	0.00	877 160.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	46 506.59	0.00	0.00	0.00	46 506.59	0.00	46 506.59
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	581 158.73	0.00	0.00	0.00	581 158.73	0.00	581 158.73	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	15 066.89	0.00	0.00	0.00	15 066.89	0.00	15 066.89
121	PROFIT SI PIERDERE	286 403.63	236 190.44	3 301.43	6 039.66	289 705.06	242 230.10	47 474.96	0.00
1513	PROVIZIOANE PENTRU DEZAFECTARE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	219 180.00	0.00	0.00	0.00	219 180.00	0.00	219 180.00
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	14 500.77	0.00	0.00	0.00	14 500.77	0.00	14 500.77
Total sume clasa 1		867 562.36	4 227 327.62	3 301.43	6 039.66	870 863.79	4 233 367.28	628 633.69	3 991 137.18
2111	TERENURI	937 476.55	0.00	0.00	0.00	937 476.55	0.00	937 476.55	0.00
212	CONSTRUCTII	184 650.00	0.00	0.00	0.00	184 650.00	0.00	184 650.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	8 637.50	0.00	0.00	0.00	8 637.50	0.00	8 637.50	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	339 788.47	0.00	0.00	0.00	339 788.47	0.00	339 788.47	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	39 706.34	0.00	0.00	0.00	39 706.34	0.00	39 706.34	0.00
262	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI ASOCIATE	24 744.00	0.00	0.00	0.00	24 744.00	0.00	24 744.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	1 661 196.42	0.00	0.00	0.00	1 661 196.42	0.00	1 661 196.42	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	184 650.00	0.00	0.00	0.00	184 650.00	0.00	184 650.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT	0.00	223 652.28	0.00	0.00	0.00	223 652.28	0.00	223 652.28
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	39 706.34	0.00	0.00	0.00	39 706.34	0.00	39 706.34
Total sume clasa 2		3 196 199.28	448 008.62	0.00	0.00	3 196 199.28	448 008.62	3 196 199.28	448 008.62
401	FURNIZORI	31 223.18	76 482.88	650.00	383.10	31 873.18	76 865.98	0.00	44 992.80
4111	CLIENTI	272 639.14	44 060.00	7 308.00	7 308.00	279 947.14	51 368.00	228 579.14	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	48 475.07	0.00	0.00	0.00	48 475.07	0.00	48 475.07	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	22 515.00	39 837.00	2 938.00	2 259.00	25 453.00	42 096.00	0.00	16 643.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	-2 485.00	7 342.00	3 827.00	0.00	1 342.00	7 342.00	-6 000.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	13 064.00	16 801.00	0.00	565.00	13 064.00	17 366.00	0.00	4 302.00

Balanta de verificare

01.06.2026 -- 30.06.2026

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	5 226.00	6 704.00	0.00	226.00	5 226.00	6 930.00	0.00	1 704.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	720.00	991.00	0.00	51.00	720.00	1 042.00	0.00	322.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	677.00	1 650.00	0.00	528.00	677.00	2 178.00	0.00	1 501.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	3 084.31	3 084.31	3 084.31	3 084.31	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	125 225.95	0.00	0.00	3 084.31	125 225.95	3 084.31	122 141.64	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	6 417.64	3 891.84	23.10	2 548.90	6 440.74	6 440.74	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	937.21	5 302.08	5 633.21	1 268.34	6 570.42	6 570.42	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	2 559.00	3 525.00	0.00	147.00	2 559.00	3 672.00	0.00	1 113.00
461	DEBITORI DIVERSI	15 880.25	0.00	0.00	0.00	15 880.25	0.00	15 880.25	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	14 826.94	0.00	0.00	0.00	14 826.94	0.00	14 826.94
471	CHEL.TUELI INREGISTRATE IN AVANS	296 622.96	0.00	0.00	0.00	296 622.96	0.00	296 622.96	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	16 020.00	0.00	0.00	0.00	16 020.00	0.00	16 020.00
Total sume clasa 4		839 697.40	237 433.74	23 463.62	21 452.96	863 161.02	258 886.70	705 699.06	101 424.74

5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	111 045.39	84 109.73	5 808.00	2 753.43	116 853.39	86 863.16	29 990.23	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	15 463.72	0.00	4 524.00	0.00	19 987.72	0.00	19 987.72
5311	CASA IN LEI	3 000.00	642.00	1 500.00	3 827.00	4 500.00	4 469.00	31.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	-2 574.00	1 950.00	4 524.00	0.00	1 950.00	1 950.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		111 476.39	102 165.45	11 832.00	11 104.43	123 308.39	113 269.88	30 026.23	19 987.72

6051	CHEL.T. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	20 287.00	20 287.00	0.00	0.00	20 287.00	20 287.00	0.00	0.00
6232	CHEL.TUELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	44.00	44.00	0.00	0.00	44.00	44.00	0.00	0.00
627	CHEL.T. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	424.55	424.55	103.43	103.43	527.98	527.98	0.00	0.00
628	ALTE CHEL.T. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	22 187.56	22 187.56	360.00	360.00	22 547.56	22 547.56	0.00	0.00
635	CHEL.T. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	26 000.00	26 000.00	0.00	0.00	26 000.00	26 000.00	0.00	0.00
641	CHEL.T. CU SALARIILE PERSONALULUI	34 206.00	34 206.00	2 259.00	2 259.00	36 465.00	36 465.00	0.00	0.00
6461	CHEL.T. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	736.00	736.00	51.00	51.00	787.00	787.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.06.2026 -- 30.06.2026

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	422.00	422.00	0.00	0.00	422.00	422.00	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	74.00	74.00	528.00	528.00	602.00	602.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		104 381.11	104 381.11	3 301.43	3 301.43	107 682.54	107 682.54	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	26 000.00	26 000.00	0.00	0.00	26 000.00	26 000.00	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	2 920.00	2 920.00	0.00	0.00	2 920.00	2 920.00	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	25 247.92	25 247.92	6 039.66	6 039.66	31 287.58	31 287.58	0.00	0.00
Total sume clasa 7		54 167.92	54 167.92	6 039.66	6 039.66	60 207.58	60 207.58	0.00	0.00
Totaluri:		5 173 484.46	5 173 484.46	47 938.14	47 938.14	5 221 422.60	5 221 422.60	4 560 558.26	4 560 558.26

Întocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

S1121_A1.0.0 / 17.04.2026		Anul	2026	Trimestrul	☐ T1	☒ T2	☐ T3	☐ T4							
Tip situație financiară : BS		(Anul de sfârșit de trimestru)		(cumulat de la începutul exercitiului financiar)											
Bifati numai dacă este cazul:	☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	☐ Exercițiu financiar modificat													
	☐ GIE - grupuri de interes economic	Data începerii exercitiului financiar		01.01.2026											
	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Data de sfârșit de trimestru		30.06.2026											
Entitatea	ICMA SA														
Adresa	Județ	Sector	Localitate												
	București	Sector 2	BUCUREȘTI												
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon									
	MATEI VOIEVOD	29				0212529292									
Cod unic de înregistrare	3 2 4 9 2 9	Forma de proprietate	Suma de control		2.755.376										
34--Societati pe actiuni															
☐ CAEN 2024			☒ CAEN 2025												
Activitatea preponderenta (cod si denumire CAEN)			Activitatea preponderenta efectiv desfasurata(cod si denumire CAEN)												
2521			2521												
☐ Entități de interes public			Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)												
☐ Entități mijlocii si mari															
☒ Entități mici															
☐ Microentități															
Situații financiare interimare încheiate la 30.06.2026, întocmite potrivit OMF nr. 3067/ 2018 privind completarea unor reglementări contabile, de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare. F10 - BILANT PRESCURTAT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE															
<table><tr><td rowspan="3">Indicatori :</td><td>Capitaluri - total</td><td>3.128.823</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>2.755.376</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>-47.475</td></tr></table>									Indicatori :	Capitaluri - total	3.128.823	Capital subscris	2.755.376	Profit/ pierdere	-47.475
Indicatori :	Capitaluri - total	3.128.823													
	Capital subscris	2.755.376													
	Profit/ pierdere	-47.475													
INTOCMIT,															
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			Numele si prenumele												
Numele si prenumele			NITA GEORGIANA												
POPA MIRCEA			Calitatea												
			13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII												
			Nr.de înregistrare in organismul profesional												
Semnătura			CIF/CUI membru CECCAR												
Semnătura			Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?												
			☐ DA ☒ NU												
Semnătura electronică			AUDITOR,												
			Nume si prenume persoana fizică/ Denumire firma de audit												
			Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/CUI										
Formular VALIDAT			Situațiile financiare anuale sunt supuse verificării de către cenzori ?												
			☐ DA ☒ NU												

BILANT prescurtat

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.062.250	1.062.250
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	24.744	24.744
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.086.994	1.086.994
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.080.166	2.070.273
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.080.166	2.070.273
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	20.633	10.039
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.100.799	2.080.312
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	296.623	296.623
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	296.623	296.623
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	74.437	101.425
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.322.985	2.275.510
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	3.409.979	3.362.504
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	233.681	233.681
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

F10 - pag. 2				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.755.376	2.755.376
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.755.376	2.755.376
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	63.347	63.347
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	877.160	877.160
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	46.507	46.507
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	384.069	566.092
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	182.023	47.475
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.176.298	3.128.823
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.176.298	3.128.823

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA MIRCEA

Numele si prenumele

NITA GEORGIANA

Semnătura _____

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			2025	2026
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	32.479	60.208
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	32.479	60.208
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	32.479	60.208
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	32.479	60.208
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	32.479	60.208
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	459	
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18		
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	21.278	20.287
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	21.278	20.287
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	45.522	37.252
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	44.558	36.465

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	964	787
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	30.289	
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	30.289	
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	65.263	49.542
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	37.100	23.120
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	27.663	26.000
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	500	422
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	162.811	107.081
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	130.332	46.873
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	6	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	6	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	6	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	32.479	60.208
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	162.817	107.081
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	130.338	46.873
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	325	602
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	130.663	47.475

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

POPA MIRCEA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NITA GEORGIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, ANGAJATA POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	

-

+

Catre:

**Autoritatea de Supraveghere Financiara - Sectorul Instrumentelor si Investitiilor
Financiare**

Mun. Bucuresti, Splaiul Independentei nr. 15, sector 5

Tel: 021.659.64.64, Fax: 021.659.60.51 /021.659.64.36, asf@asfromania.ro

Societatea Bursa de Valori Bucuresti S.A.

Mun. Bucuresti, Bd. Carol I nr 34 - 36, etaj 14, sector 2

Fax: 021.312.47.22, ats@bvb.ro

Comunicat de presa
Disponibilitate Raport financiar pentru semestrul I anul 2026
al Societatii "ICMA" S.A.

In conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017, Codului ATS-BVB si Regulamentului
C.N.V.M. nr. 5/2018

Data raportului	28.08.2026
Denumirea entitatii emitente	"ICMA" S.A.
Sediul social	Mun. Bucuresti, Str. Matei Voievod nr. 29, sector 2.
Numar de telefon/email Website :	0741.45. 00. 01, zmallor10@gmail.com https://icmas.ro
Codul Unic de Inregistrare la Oficiul Registrului Comertului	324929
Numar de ordine in Registrul Comertului	J40/232/1991
Capital social subscris si varsat	2.755.375 lei impartit in 1.102.150 actiuni nominative avand o valoare nominala de 2,50 lei
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise	Bursa de Valori Bucuresti – ATS, AeRO – Standard
Codul LEI	254900GQK8JXC4RWHJ03

Disponibilitate Raport financiar pentru semestrul I anul 2023 al Societatii "ICMA" S.A.

Consiliul de Administratie al Societatii ICMA S.A., cu sediul social in Mun.

Bucuresti, Str. **Matei Voievod nr. 29, sector 2.**, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti sub nr. J40/232/1991, avand Codul unic de inregistrare RO324929

In temeiul art. 125 alin. 2 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, informeaza publicul ca **Raportul financiar pentru semestrul I anul 2026**, este disponibil incepand cu data de 28.08.2026 ora 18:15 **in format electronic** pe website-ul Bursei de Valori Bucuresti la adresa <http://www.bvb.ro/FinancialInstruments/Details/FinancialInstrumentsDetails.aspx?s=ICMA>

si pe website-ul societatii :

<https://icmas.ro>

precum si in format fizic, la cerere, la sediul societatii din Mun. Bucuresti, Str. Matei Voievod nr. 29, sector 2. Mentionam ca situatiile financiare prezentate nu sunt auditate.

MIRCEA POPA

Președinte al Consiliului de Administrație

ICMA S.A.

Include atasamente: - Raportul administratorului la data de 30.06.2026

-Balanta verificare 30.06.2026

-Bilant contabil la 30.06.2026

-Declaratie C.A. referitoare la situatiile financiare semestriale 2026

SC ICMA SA
Str. Matei Voievod nr. 29, Cam.1
COD FISCAL : 324929
Reg. Comert: J40/232/1991
BUCURESTI, SECTOR 2

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 30.06.2026

SC ICMA SA, cu sediul social in Bucuresti,sector 2, str. Matei Voievod nr.29, Cam. 1, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. **J40/232/1991**, avand Cod Unic de Inregistrare: **324929**, a desfășurat **activitate in Semestrul I , anul 2026**, si a obtinut urmatoarele rezultate economico-financiare:

1. SITUATIA ACTIVELOR

<i>Elemente de activ</i>	<i>Valoare (lei)</i>
<i>Active imobilizate</i>	<i>1.062.250</i>
<i>Active circulante</i>	<i>2.080312</i>
<i>Total active</i>	<i>3.463929</i>
<i>Cheltuieli inreg in avans</i>	<i>296623</i>
<i>Datorii pana la 1 an</i>	<i>101425</i>
<i>Provizioane</i>	<i>233.681</i>
<i>Datorii peste 1 an</i>	<i>0</i>
<i>Total active- datorii</i>	<i>3.362504</i>

2. SITUATIA PASIVELOR

<i>Elemente de pasiv</i>	<i>Valoare</i>
<i>Capital varsat</i>	<i>2.755.376</i>
<i>Prime de capital</i>	<i>63.347</i>
<i>Rezerve din reevaluare</i>	<i>877.160</i>
<i>Rezerve</i>	<i>46.507</i>
<i>Pierdere reportata</i>	<i>566092</i>
<i>Pierdere exercitiu</i>	<i>47475</i>
<i>Capitaluri proprii</i>	<i>3.128823</i>

3. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

<i>Venituri/cheltuieli</i>	<i>Valoare</i>
<i>Venituri totale</i>	<i>60208</i>
<i>Cheltuieli totale</i>	<i>107683</i>
<i>Cifra afaceri</i>	<i>60208</i>
<i>Impozit venit</i>	<i>602</i>
<i>Pierdere</i>	<i>47475</i>
<i>Pierdere totala</i>	<i>47475</i>

4. COMPONENTA CIFREI DE AFACERI

Venituri	Valoare
TOTAL VENITURI DIN CARE :	60208
1.VENITURI DIN EXPLOATARE	60208
2. VENITURI FINANCIARE	0,00
VENITURI DIN EXPLOATARE COMPUSE DIN:	60208
1.1 CIFRA AFACERI - VENIT. EXPLOATARE COMPUSE DIN:	68.532
Venituri sin serv.prestate CT 704	0
Venituri din chirii CT 706	33.043
Venituri din activitati diverseCT 708	35.489
1.2 ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE COMPUSE DIN:	4020
Venituri din cedare active -ct 7583	4020
Venituri din alte activitati- ct 7588	35.489
2. VENITURI FINANCIARE	0,00

5. COMPONENTA CHELTUIELILOR REALIZATE IN SEMESTRUL I, ANUL 2026

Cheltuieli	Valoare
TOTAL POZITIA DIN BILANT CHELTUIELI – DEBIT CONT 121 DIN CARE:	107683
1. TOTAL CHELTUIELE DIN CARE:	107683
1.1 CHELTUIELI DE EXPLOATARE	107683
1.2. CHELTUIELI FINANCIARE	246
1.1 CHELTUIELE DE EXPLOATARE COMPUSE DIN:	107437
1.1.1 CHELTUIELI MATERII AUX., CONS.	459
1.1.2 CHELTUIELI CU PERSONALUL	36465
1.1.3 ALTE CHELTUIELI :din care:	
- CHELT. ENERGIE, APA	20287
- CHELT. ONORARII	106
- CHELT. TRANSPORT	200
-CHELT. POSTA	67
- CHELT. COMISIOANE BANCARE	190
- CHELT. PRESTARI SERVICII	22547
- CHELT. ALTE TAXE, IMPOZITE	26000
- CHELT.DESPAGUBIRI, PENALITATI	0
- CHELT. PRIVIND DOBANZILE	245
- CHELT AMORTIZAREA IMOBILIZARI	0
-	
2.CHELT IMPOZIT VENIT	602

Provizioanele din contul 1518 vor fi repartizate pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti si pierderi din erori contabile .

Pierderea in valoare de **47475 lei** de la sfarsitul semestrului I 2026 va fi rrecuperata in semestrul II 2026 .

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMFP 123/2016** , **ORDIN 3781/2019**, privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Mentionam faptul ca – datorita **incadrarii** in categoria microentități, **conform art. 491 (alin. 1) din OMFP 1802/2014** - pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, **societatea nu este obligata sa prezinte** o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiari, nefinanciari relevanți pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie sa conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

**PRESEDINTE CA
POPA MIRCEA**